

**UCHWAŁA Nr/2024
RADY POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO
z dnia 2024 r.**

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art. 12 pkt. 8 lit. b ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 107), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 708), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz art. 91 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.)

Rada Powiatu Wołomińskiego uchwala, co następuje:

§ 1

1. Powiat Wołomiński wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 23 000 (dwadzieścia trzy tysiące) sztuk o wartości nominalnej 1 000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 23 000 000,00 PLN (dwadzieścia trzy miliony złotych).
2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2024 roku w 5 (pięciu) seriach:
 - 1) seria A24 na kwotę 2 000 000,00 PLN,
 - 2) seria B24 na kwotę 5 000 000,00 PLN,
 - 3) seria C24 na kwotę 4 000 000,00 PLN,
 - 4) seria D24 na kwotę 6 000 000,00 PLN,
 - 5) seria E24 na kwotę 6 000 000,00 PLN.
3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1 000,00 PLN (jeden tysiąc złotych).
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2

Emisja obligacji ma na celu pokrycie planowanego deficytu budżetowego w 2024 roku związanego z planowanymi wydatkami majątkowymi, a także spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, w tym na:

- 1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Powiatu Wołomińskiego w kwocie 15 049 996,00 PLN, z tym, że środki z emisji będą wykorzystywane na współfinansowanie wydatków majątkowych Powiatu Wołomińskiego (inwestycje drogowe, oświaty, pomocy społecznej i ochrony zdrowia),
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 7 950 004,00 PLN.

§ 3

1. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

2. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych lub przychodów budżetu Powiatu Wołomińskiego. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Powiatu Wołomińskiego.
3. Wierzytelności wynikające z obligacji nie są zabezpieczone.

§ 4

1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.
2. Oprocentowanie ustala się i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy. Odsetki za dany okres odsetkowy są wypłacane w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.
3. Jeżeli data wypłaty odsetek przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wypłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 5

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
 - 1) obligacje serii A24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
 - a) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 1 000 000,00 PLN,
 - b) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 1 000 000,00 PLN.
 - 2) obligacje serii B24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
 - a) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 PLN na łączną kwotę 2 000 000,00 PLN,
 - b) w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 PLN na łączną kwotę 1 000 000,00 PLN,
 - c) w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 PLN na łączną kwotę 2 000 000,00 PLN.
 - 3) obligacje serii C24 zostaną wykupione w 2035 roku.
 - 4) obligacje serii D24 zostaną wykupione w 2036 roku.
 - 5) obligacje serii E24 zostaną wykupione w 2037 roku.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Jeżeli data wykupu przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.
4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 6

Upoważnia się Zarząd Powiatu Wołomińskiego do:

- 1) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz do wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- 2) powierzenia w drodze umowy bankowi czynności związanych z kompleksową organizacją emisji obligacji oraz czynności związanych ze zbywaniem, nabywaniem, wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania,
- 3) zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji, o której mowa w art. 8 ust. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach, z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych lub spółką, której Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych przekazał wykonywanie czynności z zakresu prowadzenia depozytu papierów wartościowych, wprowadzenia obligacji do zorganizowanego systemu obrotu instrumentów finansowych.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wołomińskiego.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY
WAŁOMIŃSKI
Anna Kłosowska
Anna Kłosowska

3 SKARBNIK POWIATU
Agnieszka Adam
Agnieszka Adam

STAROSTA
Arkadiusz Werelich
Arkadiusz Werelich

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała Rady Powiatu stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych w 2024 roku, a także spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Obligacje w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Powiatu bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Zasadniczym atutem obligacji jest ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Niniejsza uchwała Rady określa ogólne warunki emisji, m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji. Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii ustalono uwzględniając możliwości finansowe Powiatu oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Powiatu w okresie prognozy.

SKARBNIK POWIATU


Agnieszka Adam